



LM COMÉRCIO DE MATERIAIS E CONSTRUÇÃO LTDA.

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

Nº 0627543-74.2019.804.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

16º Relatório Mensal de Atividades

Competências: fevereiro de 2024.

ÍNDICE



Aspectos jurídicos

Cronograma processual
Últimos Eventos Relevantes



Operação

Estrutura Societária
Operação



Funcionários



Dados contábeis e informações financeiras

Fluxo de caixa
Balança patrimonial
Demonstração do resultado do exercício
Índices de liquidez



Endividamento

Passivo total
Passivo extraconcursal



Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda



Proposta de Pagamento



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas da empresa **LM Comércio de Materiais e Construção LTDA**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados à Recuperanda, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.


A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pela recuperanda, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução da empresa, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. A recuperanda vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).


O prazo para envio das informações contábeis é o dia 20 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a administração judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta administração judicial recebeu as demonstrações financeiras de fevereiro/2024, com atraso, em 09/04/2024. Os questionamentos enviados em 18/04/2024, foram respondidos de maneira parcial em 18/04/2024.


Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente via e-mail breno@dantascestaro.adv.br





 **03/06/2019** - Ajuizamento do pedido de recuperação judicial.


 **19/07/2019** - Deferimento do processamento da recuperação judicial.


 **10/12/2019** – Publicação do 1º edital pelo devedor.


 **30/01/2020** – Fim do prazo para apresentação de habilitações e divergências à Administração Judicial.


 **27/11/2020** - Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no Diário Oficial.

 **11/02/2021** – Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ.


 **27/11/2020** – Publicação do edital pelo AJ – 2º Edital.


 **11/12/2020** – Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo.


 Publicação do edital de convocação para votação do PRJ – AGC.

 AGC 1ª - Convocação.

 AGC 2ª - Convocação.

 Homologação do PRJ.

 Fim do prazo da recuperação judicial se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ em 2 anos.

 Fim do prazo da recuperação judicial, conforme novo plano de recuperação judicial.



EVENTOS RELEVANTES

Fls.
1228

Despacho intimando o administrador judicial para apresentar novas datas para a realização da assembleia geral de credores.

Fls.
1231

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de janeiro a dezembro de 2022.

Fls.
1252-1254

Petição do administrador judicial apresentando novas datas para a realização da assembleia geral de credores.

Fls.
1306-1308

Comunicação de cessão de crédito realizada entre Itaú Unibanco S.A. e Montblanc Participações S.A.

Fls.
1325-1338

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de março a junho de 2023.

Fls.
1353-1369

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de julho a setembro de 2023.

Fls.
1412-1434

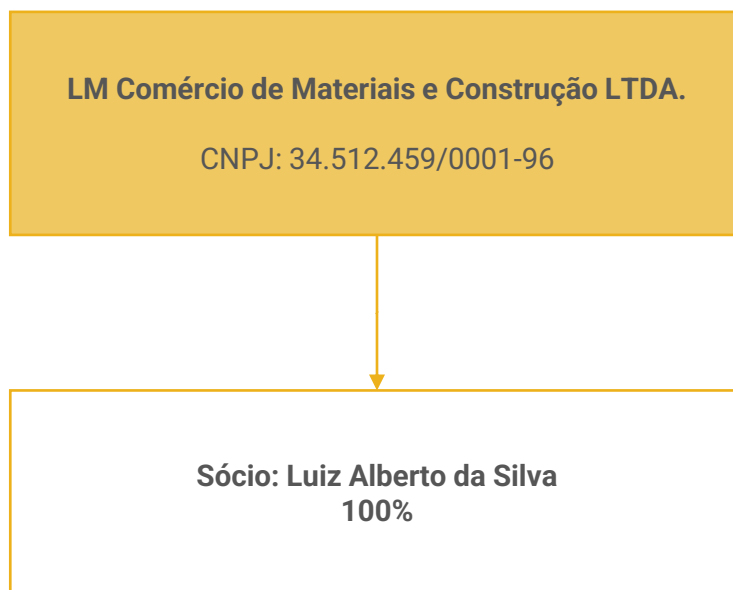
Apresentação do Relatório Mensal de Atividades das competências de outubro a novembro de 2023.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundada em 1989, a LM Comércio de Materiais e Construção LTDA, atua no ramo do comércio de insumos para construção civil, em especial cimentos e argamassas. A empresa possui sede Rua Tambaqui, nº 457, Lote: 1.13, CEP: 69.075-210, Distrito Industrial, Manaus – AM.



Últimas alterações societárias/atas de assembleia:

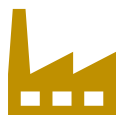
- 14/02/2022 – Alteração de atividades econômicas (principal e secundária); alteração de sócio administrador e consolidação de contrato/estatuto.
- 20/04/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e saída de sócio/administrador.
- 20/06/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e entrada de sócio/administrador.
- 22/06/2022 – Alteração de capital social; alteração de sócio/administrador e saída de sócio/administrador. (Maria Eugenia Iturri Chavez)





OPERAÇÃO

A LM Comércio de Materiais e Construção LTDA, atua no ramo de comércio e transporte de insumos para construção como cimento e argamassa.



Sector de Indústria, Comércio e Prestação de Serviços.

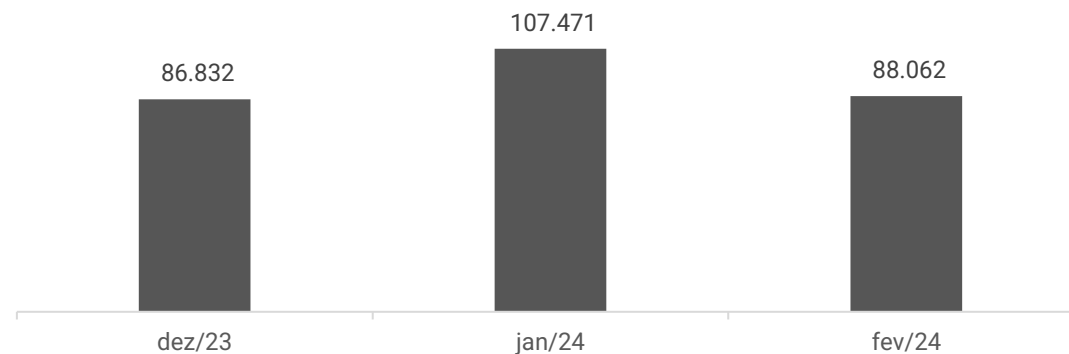
Mix de Mercadorias / Serviços: comercialização e transporte de cimento. Ainda, possui o aluguel parcial do galpão para duas empresas, uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto.

Melhor Período de Vendas: entre janeiro e setembro, pois de outubro a dezembro há forte estiagem do Rio Amazonas, prejudicando o abastecimento do estoque. Destaca-se que as vendas estão diretamente ligadas ao mercado da construção civil e a fabricação própria do cimento.

Estoques: compreende, unicamente, mercadorias para revenda (R\$ 59.519,96) que não corresponde a realidade, segundo explicado pela recuperanda. A empresa sustentou que não faz gestão do estoque, pois as mercadorias são compradas e vendidas por meio de contêineres e a perda é mínima.

Volume de Faturamento: o ano de 2024, acumula um volume de receitas de R\$ 195,5 mil, até fevereiro. No momento, a empresa não está produzindo cimento, apenas comercializando, além de realizar o transporte de cimento de Manaus/AM para Boa Vista/RR. A média é de 20 a 25 viagens no mês, com valor que gira em torno de R\$ 25.000,00.

Faturamento





FUNCIONÁRIOS

Em 12/12/2023, durante visita técnica *in loco* pelo administrador judicial, a recuperanda afirmou que não possui funcionários CLT, apenas 18 funcionários em regime de diárias (sem registro) e 02 funcionários terceirizados, sendo 01 porteiro e 01 ensacador. Os cargos dos diaristas são distribuídos entre porteiros, motoristas, empilhadores, ensacadores e administrativo. No momento da visita, havia 03 funcionários exercendo atividades na empresa, sendo 01 porteiro e 02 colaboradores no administrativo. Conforme explicado, os demais estavam de férias coletivas, devido a estiagem que atingiu a região nos últimos meses e que deve retornar a normalidade em janeiro e fevereiro de 2024. Apesar de questionada, a recuperanda não esclareceu se os funcionários retornaram as atividades da empresa em fevereiro.

O passivo contempla saldo de indenizações trabalhistas (R\$ 40,1 mil), que permanece inalterada, desde janeiro de 2022. Nas contas de resultado, é possível identificar o desembolso com serviços profissionais no valor de R\$ 19,3 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – Fluxo de Caixa

DFC Indireto	dez/23	jan/24	fev/24
Atividade Operacional			
Resultado do Exercício	-15.906	10.460	-7.531
Resultado Ajustado	-15.906	10.460	-7.531
Aumento ou redução de Impostos a recuperar	-	-	-
Aumento ou redução de Estoque	-	-	-
Aumento ou redução realizável a longo prazo	-	-	-
Aumento ou redução de Adiantamento a Sócios	-	-	-
Aumento ou redução de Fornecedores	-	-	-
Aumento ou redução de Impostos a recolher	-	-	-
Aumento ou redução de Obrigações Trabalhistas	-	-	-
Aumento ou redução de Adiantamentos de Clientes	-13.468	-4.779	1.372
Caixa Proveniente das Operações	-29.373	5.680	-6.159
Atividade Investimento			
Aumento ou redução de Imobilizado	-	-	-
Caixa Proveniente dos Investimentos	-	-	-
Atividade Financiamento			
Aumento ou redução de Empréstimos Bancários CP	-	-	-
Empréstimo e Financiamento LP	-	-	-
Caixa Proveniente dos Financiamentos	-	-	-
Varição das Disponibilidades	-29.373	5.680	-6.159
Disponibilidades no início do período	56.264	26.891	32.571
Disponibilidades no final do período	26.891	32.571	26.412

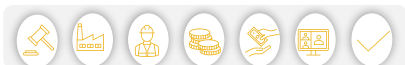
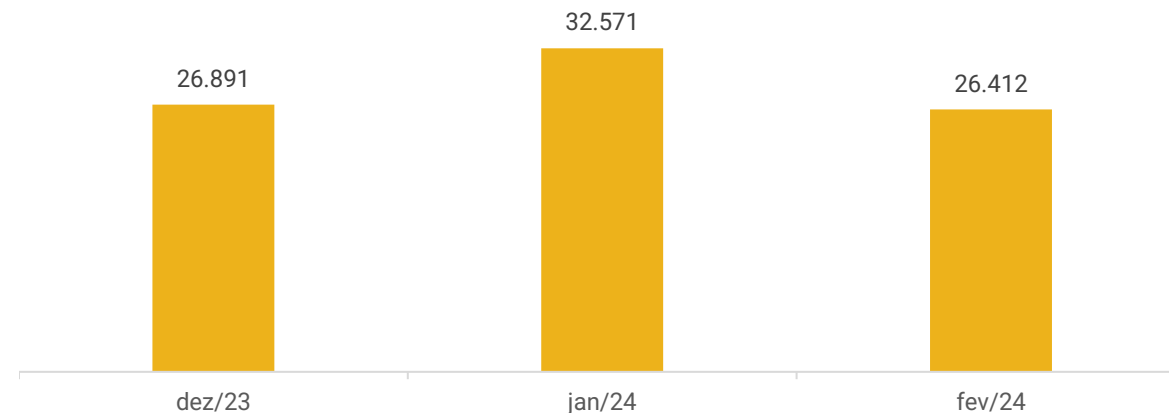
A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

Atividade Operacional: em fevereiro, o caixa operacional foi negativo em R\$ 6,1 mil, unicamente, pelo prejuízo do período (R\$ 7,5 mil). O fator positivo do mês, foi apenas pelos novos adiantamentos recebidos de clientes (R\$ 1,3 mil).

Ao final de fevereiro, o valor disponível era de R\$ 26,4 mil, que confere com o apresentado em balancete. No entanto, a empresa não envia os extratos das disponibilidades, impedindo a conferência para validação do valor informado.

Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:

Disponibilidades (R\$)





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL

Balanço Patrimonial	dez/23	jan/24	fev/24
Ativo Circulante	86.438	92.119	85.960
Disponibilidades	26.891	32.571	26.412
Banco conta movimento	88	68	9
Aplicações Financeiras	26.803	32.503	26.403
Impostos a recuperar	28	28	28
Estoque	59.520	59.520	59.520
Ativo Não Circulante	2.013.436	2.013.436	2.013.436
Realizável a longo prazo	26.436	26.436	26.436
Adiantamento a Sócios	7.000	7.000	7.000
Imobilizado	1.980.000	1.980.000	1.980.000
Total do Ativo	2.099.874	2.105.555	2.099.396
Balanço Patrimonial	dez/23	jan/24	fev/24
Passivo Circulante	4.263.373	4.258.594	4.259.966
Fornecedores	491.312	491.312	491.312
Empréstimos Bancários	581.988	581.988	581.988
Impostos a Recolher	40.138	40.138	40.138
Adiantamentos de Clientes	3.149.936	3.145.157	3.146.528
Patrimônio Líquido	-2.163.499	-2.163.499	-2.163.499
Capital Social	150.000	150.000	150.000
Lucro Acumulado	1.083.627	1.083.627	1.083.627
Prejuízo Acumulado	-3.397.126	-3.397.126	-3.397.126
Total do Passivo	2.099.874	2.095.095	2.096.467

Estoque: contempla mercadorias para revenda com saldo de R\$ 59,5 mil, sem movimentação em fevereiro. Destaca-se que o saldo contábil não reflete a realidade da empresa e não há gestão de inventário. De acordo com o relatado, as perdas são mínimas, já que o transporte é por meio de contêiners.

Realizável a longo prazo: refere-se, unicamente, a consórcio de R\$ 26.436,19 e engloba uma cota que havia ficado congelada pelo banco, conforme relatado pela empresa, sem maiores explicações.

Adiantamento a sócios: contempla saldo de adiantamento realizado ao sócio no valor de R\$ 7 mil e não apresentou variação no mês.

Fornecedores: compreende saldos junto a Melo Distribuidora de Peças (R\$ 163,9 mil), Galo da Serra Navegação Fluvial (R\$ 136,4 mil), Trairi Comércio de Derivados de Petróleo (R\$ 103,3 mil) e Madeforming Indústria de Plásticos Ltda. (R\$ 87,5 mil). Destaca-se que são credores arrolados na Recuperação Judicial, mas o valor disposto nas demonstrações é R\$ 1 milhão menor que o valor arrolado no processo, conforme exposto no tópico *Endividamento*, deste relatório mensal de atividades.

Empréstimos bancários: se refere ao montante de R\$ 581,9 mil do Bradesco Giro, que compõe a lista de credores da classe III do processo de Recuperação Judicial. Contudo, o valor contabilizado é R\$ 568,1 menor que o montante arrolado. A diferença não foi explicada pela Recuperanda e será alvo de questionamento na próxima competência.

Adiantamento de clientes: engloba adiantamentos recebidos dos clientes Fort Indústria e Comércio de Argamassa LTDA (R\$ 2 milhões), União Alimentos (R\$ 843,2 mil) e E.C de Iturri (R\$ 222,4 mil). A rubrica apresentou aumento de R\$ 1,3 mil, decorrente do recebimento antecipado do cliente União Alimentos LTDA (R\$ 16,6 mil).





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE

DRE	dez/23	jan/24	fev/24	2024
Receita Bruta	86.832	107.471	99.762	207.233
Prestação de serviços	74.300	88.382	88.062	176.444
Alugueis	12.532	19.089	11.700	30.789
Deduções das Vendas	-	-	-	-
Receita Líquida	86.832	107.471	99.762	207.233
Custo de Mercadoria Vendida	-10.510	-3.317	-6.689	-10.005
Lucro Bruto	76.322	104.154	93.074	197.228
<i>Margem Bruta</i>	88%	97%	93%	190%
Despesas Operacionais	-91.666	-93.033	-100.009	-193.042
Despesas Operacionais	-86.157	-92.797	-99.743	-192.540
Despesas Tributárias	-5.509	-235	-266	-501
Resultado Operacional	-15.344	11.121	-6.935	4.186
Ebitda	-15.344	11.121	-6.935	4.186
<i>Margem Operacional</i>	-18%	10%	-7%	3%
Lucro antes do Resultado Financeiro	-15.344	11.121	-6.935	4.186
Receita Financeira	-	-	-	1
Despesa Financeira	-562	-662	-596	-1.258
Lucro Líquido antes dos Impostos	-15.906	10.460	-7.531	2.929
Provisão para IRPJ e CSLL	-	-	-	-
Resultado Líquido do Exercício	-15.906	10.460	-7.531	2.929
<i>Margem Líquida</i>	-18%	10%	-8%	1%

Receita: o faturamento expôs redução de 7%, devido ao menor volume de prestação de serviços. Em outro momento, foi esclarecido que as oscilações ocorrem de acordo com as construções/reformas da região e estiagem do Rio Amazonas, que impacta na chegada de mercadorias. Destaca-se que a empresa também fatura com aluguel de galpão para duas empresas, uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto. Contudo, os contratos de aluguel não foram encaminhados e será alvo de questionamento na próxima competência.

Custos: contempla, principalmente, energia elétrica (R\$ 3,3 mil), assistência médica e social (R\$ 2 mil) e auxílio alimentação (R\$ 700,00). Apresentou aumento de R\$ 3,3 mil, devido ao maior custo com energia elétrica e assistência médica e social. O motivo dos custos aumentarem, sendo que as receitas reduziram, não foi esclarecido pela recuperanda.

Despesas operacionais: compreende, em sua maior parte, despesa com veículos (R\$ 30 mil), manutenção, conservação e limpeza (R\$ 20,6 mil) e serviços profissionais (R\$ 19,3 mil). Apresentou acréscimo de 7%, motivado pelo maior gasto com veículos, combustível e manutenção, conservação e limpeza. O relatório razão não apresenta no histórico dos lançamentos, detalhes ou descrição das despesas, dificultando a análise pormenorizada.

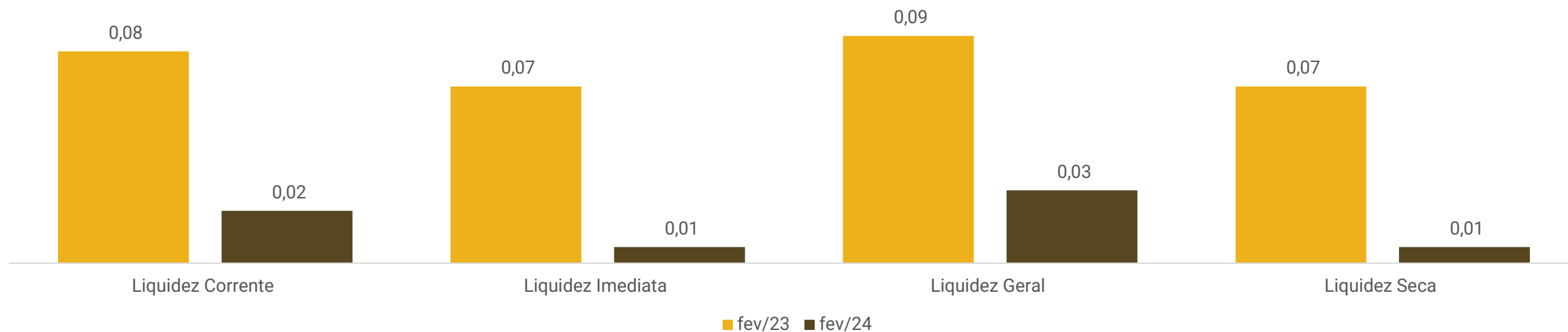
Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 595,38, unicamente, pelas despesas bancárias.

Resultado: as receitas não foram suficientes para superar os custos e despesas operacionais, ocasionando um prejuízo de R\$ 7.530,84 em fevereiro. O ano de 2024 acumula resultados positivos de R\$ 2.929,00.





Índices de Liquidez - LM Materiais de Construção



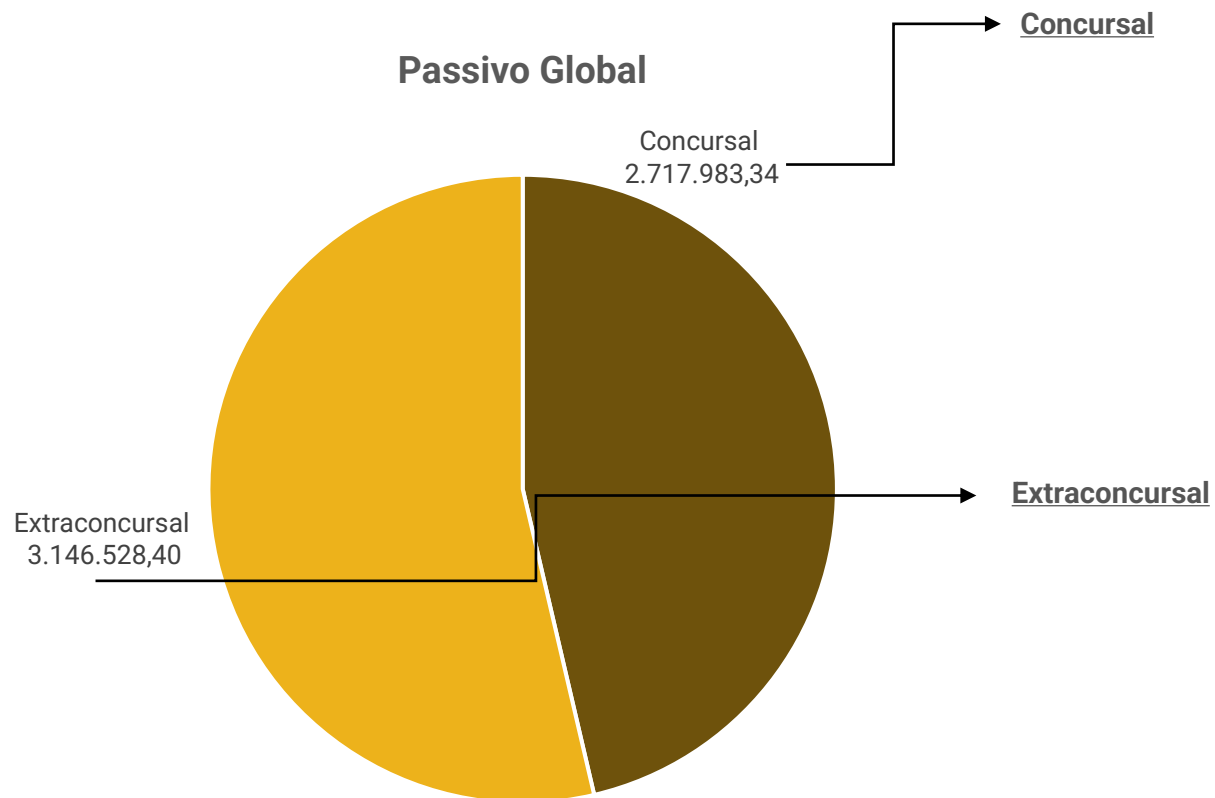
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa, sendo que o resultado esperado é superior a um.

Nos meses analisados, os índices foram insuficientes em 2023 e 2024, indicando que não há capacidade de pagamento das obrigações do passivo com os recursos disponíveis, além de apresentar redução dos índices.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global de R\$ 5.864.511,74



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total	% Valor total
Trabalhista	1	6,67%	40.137,67	1,48%
Quirografário	9	60,00%	2.614.022,72	96,18%
ME/EPP	5	33,33%	63.822,95	2,35%
Total	15	100%	2.717.983,34	100%

O passivo extraconcurusal da recuperanda, em fevereiro de 2024, somou R\$ 3,1 milhões e compreende apenas adiantamentos de clientes.

A classe trabalhista confere com o exposto no balancete (R\$ 40.137,67). Contudo, os demais valores concursais apresentam divergência entre o valor arrolado na recuperação judicial (R\$ 2.677.845,67) para o saldo contábil (R\$ 1.073.299,51), sendo R\$ 1.604.546,16 menor nas demonstrações contábeis.



Extraconcursal

Adiantamentos de Clientes



3.146.528,40

Adiantamento de Clientes: ao final de fevereiro, acumula saldos de R\$ 3,1 milhões dos clientes de Fort Ind. e Comercio de Argamassa (R\$ 2 milhões), União Alimentos (R\$ 843,2 mil) e E.C.de Iturri (R\$ 222,4 mil). O motivo pelo saldo expressivo não foi explicado pela recuperanda, assim como não foi informado a previsão para baixa dos valores.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 12 de dezembro de 2023, a administração judicial realizou uma visita técnica na sede da recuperanda.

Na oportunidade, o representante da empresa informou que realizam atividades de comércio e transporte de cimento. Além disso, a recuperanda aluga parte do galpão para 2 (duas) empresas, uma de transporte de componentes eletrônicos e outra de aplicação de asfalto. As atividades ficaram paradas nos meses de outubro a dezembro, em decorrência de forte estiagem (seca) do Rio Amazonas, o que prejudicou a chegada dos insumos para fabricação de cimento. Com isso, reduziu o fornecimento de cimento das indústrias para a recuperanda, diminuindo a comercialização do produto, o que ocasionou também o zeramento do estoque neste período. A LM informou que o estoque será otimizado após a subida do rio, que deve ser nos meses de janeiro e fevereiro de 2024, e consequentemente normalizará a venda e transporte do cimento. Sobre a gestão de inventário, a empresa informou que não é feita contabilização, pois a compra e venda são por meio de contêineres e as perdas são mínimas. No momento, a empresa não está produzindo cimento, apenas comercializando, além de realizar o transporte de cimento de Manaus/AM para Boa Vista/RR. A média é de 20 a 25 viagens no mês, com valor que gira em torno de R\$ 25.000,00. Destaca-se que o aumento do faturamento, advindo do comércio e transporte de cimento, está ligado à dependência do mercado da construção civil e a regularização da fabricação do cimento. Os bens ativos da recuperanda são ensacadeiras, empilhadeiras e caminhões, todos em condições de uso. Na ocasião da visita, o representante da empresa explicou que não há funcionários ativos em regime CLT. Os cargos dos colaboradores se dividem em porteiros, motoristas, empilhadores, ensacadores e administrativo. Ao todo, há 20 funcionários na empresa, estando em atividades apenas 3 no momento da visita, sendo 1 porteiro e 2 colaboradores no administrativo. Conforme explicado, o restante do pessoal estava de férias coletivas, devido à forte estiagem. Destaca-se que dos 20 funcionários, apenas o ensacador e o porteiro são terceirizados. Não há inadimplência de clientes, e a empresa recebe, em sua maioria, à vista. Os fornecedores também são pagos à vista. As dificuldades encontradas pela empresa são a estiagem, peças caras dos caminhões, aumento do preço do diesel e dos insumos.

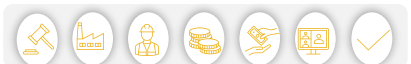


Imagens capturadas pela administração judicial em visita técnica realizada no dia 12/12/2023.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

CONDIÇÕES DO PLANO											
CLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	PRAZO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº DE PARCELAS	PERIODICIDADE	Juros	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	40.137,67	-	12 meses	2 meses	A partir da publicação da sentença concessiva de RJ.	7º mês após concessão da RJ.	5	mês	-	-	Após homologação do PRJ sendo: 10% no terceiro mês; 20% no quarto mês; 30% no quinto mês; 20% no sexto mês e 20% sétimo mês.
Classe III - Quirografários	2.614.022,72	70%	180 meses	24 meses		até 180 meses após carência.	204	mês	5% a.a	Geração de Caixa	Após homologação do PRJ. Juros com atualização mensal pelo índice taxa referencial - TR, expedida pelo Banco Central do Brasil.
Classe IV - ME e EPP	63.822,95	50%	60 meses	24 meses		até 60 meses após carência.	204	mês	5% a.a	Geração de Caixa	Após homologação do PRJ. Juros com atualização mensal pelo índice taxa referencial - TR, expedida pelo Banco Central do Brasil.
TOTAL	2.717.983,34										



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de fevereiro/2024.

BALANCETE ANALÍTICO

FOLHA: 000001

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

DATA: 04/04/2024

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 02/2024

CONTA	DESCRIÇÃO	SDO. ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SDO. ATUAL
1 - ATIVO		2.105.554,85 D	150.000,49	156.159,57	2.099.395,77 D
1.1 - CIRCULANTE		92.118,66 D	150.000,49	156.159,57	85.959,58 D
1.1.1 - DISPONIVEL		32.571,09 D	150.000,49	156.159,57	26.412,01 D
1.1.1.02 - BANCOS CONTA MOVIMENTO		67,95 D	130.800,25	130.859,32	8,88 D
(0000000105) 0003 - BANCO SAFRA S.A.CTA.00581331-8 AG.0044		67,95 D	130.800,25	130.859,32	8,88 D
1.1.1.03 - APLICAÇÕES FINANCEIRAS		32.503,14 D	19.200,24	25.300,25	26.403,13 D
(0000000106) 0004 - BANCO SAFRA		6.700,01 D	19.200,24	25.300,25	600,00 D
(0000000121) 0006 - SAFRA RENDA FIXA		25.803,13 D	0,00	0,00	25.803,13 D
1.1.4 - IMPOSTOS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
1.1.4.01 - IMPOSTOS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
(0000000007) 0002 - COFINS A RECUPERAR		27,61 D	0,00	0,00	27,61 D
1.1.6 - ESTOQUE		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
1.1.6.01 - MERCADORIAS DE TERCEIROS		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
(0000000015) 0001 - MERCADORIAS PARA REVENDA		59.519,96 D	0,00	0,00	59.519,96 D
1.2 - ATIVO NÃO CIRCULANTE		2.013.436,19 D	0,00	0,00	2.013.436,19 D
1.2.1 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
1.2.1.01 - VALORES A RECEBER		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
(0000000097) 0002 - CONSORCIO		26.436,19 D	0,00	0,00	26.436,19 D
1.2.3 - ADIANTAMENTOS A SÓCIOS		7.000,00 D	0,00	0,00	7.000,00 D
1.2.3.01 - ADIANTAMENTOS A SÓCIOS		7.000,00 D	0,00	0,00	7.000,00 D
(0000000018) 0001 - ADIANTAMENTOS A SÓCIOS		7.000,00 D	0,00	0,00	7.000,00 D
1.2.4 - IMOBILIZADO		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
1.2.4.01 - IMOBILIZADO		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
(0000000019) 0001 - VEICULOS		1.980.000,00 D	0,00	0,00	1.980.000,00 D
2 - PASSIVO		2.095.095,01 C	15.282,55	16.654,31	2.096.466,77 C
2.1 - PASSIVO CIRCULANTE		4.258.593,82 C	15.282,55	16.654,31	4.259.965,58 C
2.1.1 - FORNECEDORES		3.676.605,97 C	15.282,55	16.654,31	3.677.977,73 C
2.1.1.01 - FORNECEDORES		491.311,66 C	0,00	0,00	491.311,66 C
(0000000110) 0004 - MADEFORMING IND.DE PLASTICOS LTDA.		87.545,00 C	0,00	0,00	87.545,00 C
(0000000111) 0005 - MELO DIST.DE PEÇAS LTDA.		163.998,32 C	0,00	0,00	163.998,32 C
(0000000112) 0006 - TRAIRI COM.DE DERIV.DE PETROLEO LTDA.		103.311,59 C	0,00	0,00	103.311,59 C
(0000000120) 0012 - GALO DA SERRA NAV.FLUVIAL E LOGISTICA L.		136.456,75 C	0,00	0,00	136.456,75 C
2.1.1.03 - IMPOSTOS A RECOLHER		40.137,67 C	0,00	0,00	40.137,67 C
(0000000109) 0009 - INDENIZAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR		40.137,67 C	0,00	0,00	40.137,67 C
2.1.1.04 - ADIANTAMENTOS DE CLIENTES		3.145.156,64 C	15.282,55	16.654,31	3.146.528,40 C
(0000000039) 0001 - E.C.DE ITURRI		222.477,52 C	0,00	0,00	222.477,52 C
(0000000102) 0002 - FORT IND.E COM.DE ARGAMASSA LTDA.		2.082.988,39 C	2.152,60	0,00	2.080.835,79 C
(0000000122) 0003 - UNIÃO ALIMENTOS LTDA.		839.690,73 C	13.129,95	16.654,31	843.215,09 C
2.1.2 - EMPRESTIMOS BANCARIOS		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
2.1.2.01 - EMPRESTIMOS BANCARIOS		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
(0000000038) 0001 - BRADESCO GIRO		581.987,85 C	0,00	0,00	581.987,85 C
2.3 - PATRIMONIO LIQUIDO		2.163.498,81 D	0,00	0,00	2.163.498,81 D
2.3.1 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
2.3.1.01 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
(0000000043) 0001 - CAPITAL SOCIAL		150.000,00 C	0,00	0,00	150.000,00 C
2.3.3 - LUCROS ACUMULADOS		2.313.498,81 D	0,00	0,00	2.313.498,81 D
2.3.3.01 - LUCROS ACUMULADOS		1.083.627,12 C	0,00	0,00	1.083.627,12 C
(0000000045) 0001 - LUCROS ACUMULADOS		1.083.627,12 C	0,00	0,00	1.083.627,12 C
2.3.3.02 - PREJUIZOS ACUMULADOS		3.397.125,93 D	0,00	0,00	3.397.125,93 D

BALANCETE ANALÍTICO

FOLHA: 000002

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

DATA: 04/04/2024

CNPJ: 34.512.459/0001-96

MÊS/ANO: 02/2024

CONTA	DESCRIÇÃO	SDO. ANTERIOR	DÉBITO	CRÉDITO	SDO. ATUAL
(0000000046)	0001 - PREJUÍZOS ACUMULADOS	3.397.125,93 D	0,00	0,00	3.397.125,93 D
3 - RECEITAS		107.471,17 C	0,00	99.762,24	207.233,41 C
3.1 - RECEITA OPERACIONAL		107.471,17 C	0,00	99.762,24	207.233,41 C
3.1.1 - RECEITA		88.382,00 C	0,00	88.062,00	176.444,00 C
3.1.1.01 - RECEITA DE VENDAS		88.382,00 C	0,00	88.062,00	176.444,00 C
(0000000049)	0002 - VENDA DE SERVIÇOS	88.382,00 C	0,00	88.062,00	176.444,00 C
3.1.3 - OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS		19.089,17 C	0,00	11.700,24	30.789,41 C
3.1.3.01 - RECEITAS OPERACIONAIS		19.089,17 C	0,00	11.700,24	30.789,41 C
(0000000058)	0003 - RECEITAS DIVERSAS	19.088,70 C	0,00	11.700,00	30.788,70 C
(0000000059)	0004 - RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	0,47 C	0,00	0,24	0,71 C
4 - CUSTOS		3.316,65 D	6.688,50	0,00	10.005,15 D
4.1 - CUSTOS		3.316,65 D	6.688,50	0,00	10.005,15 D
4.1.3 - OUTRAS DESPESAS		3.316,65 D	6.688,50	0,00	10.005,15 D
4.1.3.01 - OUTRAS DESPESAS		3.316,65 D	6.688,50	0,00	10.005,15 D
(0000000074)	0001 - AUXILIO ALIMENTAÇÃO	700,00 D	700,00	0,00	1.400,00 D
(0000000076)	0003 - ASSISTENCIA MEDICA E SOCIAL	0,00	2.083,37	0,00	2.083,37 D
(0000000078)	0005 - ENERGIA ELETRICA	2.154,36 D	3.378,00	0,00	5.532,36 D
(0000000079)	0006 - AGUA	462,29 D	527,13	0,00	989,42 D
5 - DESPESAS OPERACIONAIS		93.694,68 D	100.604,58	0,00	194.299,26 D
5.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		93.694,68 D	100.604,58	0,00	194.299,26 D
5.1.1 - DESPESAS OPERACIONAIS		93.694,68 D	100.604,58	0,00	194.299,26 D
5.1.1.01 - OUTRAS DESPESAS		92.797,35 D	99.742,81	0,00	192.540,16 D
(0000000080)	0001 - ALUGUÉIS	12.000,00 D	12.000,00	0,00	24.000,00 D
(0000000081)	0002 - TELEFONE/INTERNET	1.566,74 D	1.645,32	0,00	3.212,06 D
(0000000083)	0004 - MANUTENÇÃO/CONSERVAÇÃO/LIMPEZA	6.800,48 D	20.658,93	0,00	27.459,41 D
(0000000085)	0006 - COMBUSTIVEIS E LUBRIFICANTES	10.216,80 D	16.065,52	0,00	26.282,32 D
(0000000101)	0010 - SERVIÇOS PROFISSIONAIS	37.209,96 D	19.318,75	0,00	56.528,71 D
(0000000118)	0011 - DESPESAS COM VEICULOS	25.003,37 D	30.054,29	0,00	55.057,66 D
5.1.1.02 - IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES		235,26 D	266,15	0,00	501,41 D
(0000000090)	0002 - TAXAS,EMOLUMENTOS E CONTRIBUIÇÕES	235,26 D	266,15	0,00	501,41 D
5.1.1.03 - DESPESAS FINANCEIRAS		662,07 D	595,62	0,00	1.257,69 D
(0000000092)	0002 - DESPESAS BANCARIAS	662,07 D	595,62	0,00	1.257,69 D
Total do ATIVO		2.099.395,77 D	Total do PASSIVO		2.096.466,77 C
Total de DESPESAS OPERACIONAIS		194.299,26 D	Total de RECEITAS		207.233,41 C
Total de CUSTOS		10.005,15 D			
Somatórias		2.303.700,18 D			2.303.700,18 C
Não há diferença entre os Lançamentos:		0,00	Diferença entre o ATIVO e o PASSIVO:		2.929,00 D
Total de Prejuízos do Período		7.530,84 D	Total de Lucros Acumulados		2.929,00 C

Reconhecemos a exatidão do presente balancete encerrado em 29 de Fevereiro de 2024 conforme documentação apresentada.

LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.
 MARIA EUGÊNIA ITURRI CHAVEZ
 FUNÇÃO: SOCIO ADMINISTRADOR
 RG: 2845811-7 SSP/AM
 CPF: 317.413.982-15

JOSUÉ DA SILVA MONTEIRO
 FUNÇÃO: CONTADOR
 CPF: 068.409.302-20
 TC/CRC: AM-003458/O-3

BALANCETE ANALÍTICO

0005 LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

CNPJ: 34.512.459/0001-96

FOLHA: 000003

DATA: 04/04/2024

MÊS/ANO: 02/2024

LM COMÉRCIO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO LTDA.

LUIZ ALBERTO DA SILVA

FUNÇÃO: SOCIO

RG: 0485647-3 SSP/AM

CPF: 134.296.472-15